

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tartu linn, Mõisavahe tn 60 korteriühistu

registrikood: 80139261

telefon: +372 5110097, +372 7486533

e-posti aadress: galina.lepik1@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu NoMa on asutatud 07.02.1992.a.Tartu linnas Möisavahe 60 asuva hoone haldamiseks ja remondiks. KÜ NoMa töö korraldab juhatus. 2019 aastal maksti juhatuse liikmele 1596 eurot.

2019. aasta jooksul tehti remondifondi arvelt jooksvaid remonttöid.

Kulutused tõkkepuule	14,00 eurot
Parkla ehitus	170,00 eurot.
Prügimaja	167,00 eurot
Kokku:	351,00 eurot.

2019. aastal vahendatud teenused:

Liikmetele vahendatud teenused				
		2019		2018
	maht	summa	maht	summa
Soojusenergia (MWh)	496	28871	536	31452
Vesi ja kanalisatsioon (m³)	3545	7231	3672	7492
Prügivedu (m³) +Bio	289	2645	266	1892
Elekter (kWh)	5763	877	5649	715
Elektri käidutasu	12	552	12	540
Internet	12	1991	12	1967
Raamatupidamisteenus	13	1498	13	1498
Koristusteenus(sise-ja välis) (Kvatro)	24	4968	24	4968

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 288	26 588	2
Nõuded ja ettemaksed	10 796	16 500	3
Kokku käibevarad	43 084	43 088	
Kokku varad	43 084	43 088	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 926	7 533	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	31 990	30 597	5,7
Kokku lühiajalised kohustised	37 916	38 130	
Kokku kohustised	37 916	38 130	
Netovara			
Reservkapital	2 266	2 266	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 692	3 695	
Aruandeaasta tulem	210	-1 003	
Kokku netovara	5 168	4 958	
Kokku kohustised ja netovara	43 084	43 088	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 828	9 146	5
Muud tulud	148	107	6
Kokku tulud	5 976	9 253	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-350	-3 666	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 190	-2 198	8
Tööjõukulud	-4 226	-4 385	9
Muud kulud	0	-7	
Kokku kulud	-5 766	-10 256	
Põhitegevuse tulem	210	-1 003	
Aruandeaasta tulem	210	-1 003	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	210	-1 003	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 704	-7 196	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-214	8 229	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 700	30	
Kokku rahavood	5 700	30	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 588	26 558	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 700	30	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 288	26 588	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 265	3 696	5 961
Aruandeaasta tulem		-1 003	-1 003
31.12.2018	2 265	2 693	4 958
Aruandeaasta tulem		210	210
31.12.2019	2 265	2 903	5 168

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu NoMa on asutatud 07.02.1992.a.Tartu linnas Mõisavahe 60 asuva hoone haldamiseks ja remondiks. KÜ tööd korraldab juhatus. 2019.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab käesoleva seaduse §34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimkonna juhend).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaasta algas 01.01.2019 ja lõppes 31.12.2019.

Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapäraste arvelduste käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga korteriomaniku kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (maksude ettemaksed, muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad, maksuvõlad ning tulevaste perioodide tulud sihtotstarbelistest toetustest) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulude arvestus

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse:

hooldustasud tuluna perioodil, mille eest need on arvestatud. Kasutamata hooldustasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes aruandeperioodi tulemi real.

remonditasud tuluna perioodil kui tehtud kulutused remondiks. Kasutamata remonditasud kajastatakse bilansikontol "Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelistest toetustest".

intressi- ja viivise tulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intresse ja viiviseid arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Hooldustasude arvelt tehtavad kulutused on:

Hoone ning hoone juurde kuuluva territooriumi hooldus ja jooksev remont, muud korteriühistu haldamise ja juhtimisega seotud kulud.

Remonditasude arvelt tehtavad kulutused on:

Hoone remont, sooja- ja külma-vee torustiku ning -trassi remont, maja elektrisüsteemi remont, hoone juurde kuuluva territooriumi ümber kujundamine.

Liikmetele vahendatud teenused

Liikmetele vahendatud teenuseid tulude-kulude aruandes ei kajastata. Vahendatud teenuste kogused ja summad on kajastatud tegevusaruandes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks KÜ juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	32 288	26 588

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 994	9 994
Ostjatelt laekumata arved	9 037	9 037
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	957	957
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	135	135
Ettemaksed	667	667
Tulevaste perioodide kulud	667	667
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 796	10 796
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 822	10 822
Ostjatelt laekumata arved	9 729	9 729
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	1 093	1 093
Ettemaksed	5 678	5 678
Tulevaste perioodide kulud	5 678	5 678
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 500	16 500

Nõuded ostjate vastu sisaldab detsember 2019 aasta kulude eest 6104.60 eurot nõudeid, mille tasumistähtaeg on 2020 aasta jaanuaris. vanemad kui 1 kuu üle tähtaja on nõudeid 1780,17 ja üle 2 kuu nõudeid on 2109,23 eurot

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 130	5 130
Võlad töövõtjatele	322	322
Maksuvõlad	505	505
Muud võlad	-31	-31
Muud viitvõlad	-31	-31
Kokku võlad ja ettemaksed	5 926	5 926
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 522	6 522
Võlad töövõtjatele	525	525
Maksuvõlad	517	517
Muud võlad	-31	-31
Muud viitvõlad	-31	-31
Kokku võlad ja ettemaksed	7 533	7 533

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 478	5 480
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	350	3 666
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 828	9 146

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	148	107
Kokku muud tulud	148	107

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
Parkla ehitustööd	170	2 819
Prügimaja	167	0
Elektrihooldustööd	0	403
Küttesüsteem	0	0
Muud	13	444
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	350	3 666

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Ostetud teenused	927	1 463
Ostetud kaubad ja materjalid	123	179
Maja ümbruse korrashoid	140	1 204
Vahendusest tekkinud vahed	0	-648
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 190	2 198

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 217	3 210
Sotsiaalmaksud	1 009	1 055
Puhkusekohustus	120	120
Kokku tööjõukulud	4 346	4 385
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	57	57

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 036	3 024

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1054 EUR
Korter 2	930 EUR
Korter 3	1130 EUR
Korter 4	1166 EUR
Korter 5	645 EUR
Korter 6	1136 EUR
Korter 7	1463 EUR
Korter 9	1341 EUR
Korter 10	1114 EUR
Korter 11	616 EUR
Korter 12	1217 EUR
Korter 13	1214 EUR
Korter 14	631 EUR
Korter 15	1620 EUR
Korter 16	1114 EUR
Korter 17	778 EUR
Korter 18	1228 EUR
Korter 19	1544 EUR
Korter 21	1219 EUR
Korter 22	1200 EUR
Korter 23	942 EUR
Korter 24	1225 EUR
Korter 25	960 EUR
Korter 26	1006 EUR
Korter 27	1153 EUR
Korter 28	994 EUR
Korter 29	883 EUR
Korter 30	1353 EUR
Korter 31	1499 EUR
Korter 32	562 EUR
Korter 33	1128 EUR
Korter 34	1256 EUR
Korter 35	693 EUR
Korter 36	1274 EUR
Korter 37	1246 EUR
Korter 38	706 EUR
Korter 39	1215 EUR
Korter 40	811 EUR
Korter 41	1810 EUR
Korter 42	986 EUR
Korter 43	956 EUR
Korter 44	609 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 45	1378 EUR
Korter 46	1143 EUR
Korter 47	609 EUR
Korter 48	1098 EUR
Korter 49	1018 EUR
Korter 50	962 EUR
Korter 51	1254 EUR
Korter 52	1017 EUR
Korter 53	796 EUR
Korter 54	1293 EUR
Korter 55	1176 EUR
Korter 56	967 EUR
Korter 57	1152 EUR
Korter 58	943 EUR
Korter 59	784 EUR
Korter 60	1034 EUR
Kokku:	62251 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2020

Tartu linn, Mõisavahe tn 60 korteriühistu (registrikood: 80139261) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA LEPIK	Juhatuse liige	30.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7486533
Mobiiltelefon	+372 5110097
E-posti aadress	galina.lepik1@gmail.com